



2025年2月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2024年6月27日

上場会社名 株式会社YE DIGITAL
コード番号 2354
代表者 (役職名) 代表取締役社長
問合せ先責任者 (役職名) 管理本部経理部長
四半期報告書提出予定日 2024年7月12日
四半期決算補足説明資料作成の有無 : 有
四半期決算説明会開催の有無 : 無

上場取引所

東

URL <https://www.ye-digital.com/>

(氏名) 玉井 裕治

(氏名) 緒方 博之

(TEL) 093-522-1010

配当支払開始予定日 —

(百万円未満切捨て)

1. 2025年2月期第1四半期の連結業績(2024年3月1日~2024年5月31日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025年2月期第1四半期	5,064	14.7	326	82.4	321	51.9	191	98.4
2024年2月期第1四半期	4,416	38.4	179	—	211	—	96	△54.8

(注) 包括利益 2025年2月期第1四半期 203百万円(81.3%) 2024年2月期第1四半期 112百万円(△52.6%)

	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益
	円 銭	円 銭
2025年2月期第1四半期	10.54	10.05
2024年2月期第1四半期	5.33	5.15

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
2025年2月期第1四半期	13,263	6,380	44.7
2024年2月期	12,324	6,174	46.8

(参考) 自己資本 2025年2月期第1四半期 5,925百万円 2024年2月期 5,764百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
2024年2月期	—	5.00	—	7.00	12.00
2025年2月期	—	—	—	—	—
2025年2月期(予想)	—	8.00	—	8.00	16.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 2025年2月期の連結業績予想(2024年3月1日~2025年2月28日)

(%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する当期純利益	1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	円 銭
第2四半期(累計)	10,000	2.6	600	△16.2	600	△21.9	350	△26.1
通期	20,000	2.5	1,600	7.5	1,650	5.8	1,050	△3.9

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※ 注記事項

- (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 : 有
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)
除外 1 社 (社名) YE DIGITAL, Inc.
- (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無
- (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数 (普通株式)

① 期末発行済株式数 (自己株式を含む)	2025年2月期1Q	18,315,100株	2024年2月期	18,135,800株
② 期末自己株式数	2025年2月期1Q	355株	2024年2月期	355株
③ 期中平均株式数 (四半期累計)	2025年2月期1Q	18,180,270株	2024年2月期1Q	18,135,445株

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予測の前提となる条件及び業績予測のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料3ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報 (3) 連結業績予測などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書	5
四半期連結損益計算書	
第1四半期連結累計期間	5
四半期連結包括利益計算書	
第1四半期連結累計期間	6
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	7
(継続企業の前提に関する注記)	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	7
(当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動)	7

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

① 2025年2月期 第1四半期連結累計期間の概況

当第1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、設備投資の増加、雇用・所得環境の改善が進み、景気は緩やかに回復しておりますが、地政学リスクや中国経済の先行き懸念、金融資本市場の変動等の影響など、景気の先行きは不透明な状況が続いております。

そうした中、当社グループが属する情報サービス業界では、DX化やIoT化に加え、生成AIの発展、既存の基幹システムの老朽化等によるシステム刷新、人手不足・コスト削減、利便性向上に向けたシステムのクラウド化等、社会課題の解決に向けたデジタル関連投資は増加しております。

このような環境において、当社グループは、中期経営計画（2022-2024）の最終年として、過去最高収益の更新を目標に掲げ、また次期中期経営計画に向けて事業構造のシフトチェンジと事業資本への積極的な投資等により高成長軌道を描く起点となるべく取り組んでおります。

具体的には、ビジネスソリューション事業において、大規模プロジェクト完遂に向けたプロジェクト遂行・管理の徹底と品質確保、戦略的パートナーとの連携を軸としたERP領域の新規開拓・拡大に加え、運用におけるビッグデータを活用した新たなビジネス展開の促進等によって事業拡大を図っております。

IoTソリューション事業において、物流DX分野では、新ソリューション「Analyst-DWC」のリリース、株式会社豊田自動織機との業務提携によるソリューション拡販の推進をしております。また畜産DX分野においては、政府の飼料流通合理化支援に対応する2つの新サービス「Milfeeオーダー」、「Milfeeデリバリー」のリリースなどによる受注拡大を図っております。さらにスマートシティ分野ではパートナーとの連携強化等により事業展開の加速を図っております。

サービスビジネスにおいて、2024年1月にオープンした物流DXサービスセンターを最大限に活用したサービス化を促進するなど、ストック率の拡大、安定的かつ高収益ビジネス化を促進しております。

その結果、当第1四半期連結累計期間の業績は、売上高は50億64百万円（対前年同四半期比14.7%増）となりました。利益面では、営業利益3億26百万円（同82.4%増）、経常利益3億21百万円（同51.9%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益1億91百万円（同98.4%増）となりました。

② 事業別の状況

〔ビジネスソリューション事業〕

当事業では、健康保険者向けシステム構築は前年同期に比べ増加、ERPソリューションも当社プライムでのビジネスDX推進・構築の継続的な取組みにより前年同期に比べ増加し、移動体通信事業者向け開発は前年同期に比べ減少しました。

その結果、売上高は40億51百万円（対前年同四半期比14.0%増）となりました。

〔IoTソリューション事業〕

当事業では、物流DX事業は需要旺盛な物流業界への新ソリューションのリリース等により前年同期に比べ増加し、畜産DX事業、スマートシティ向けソリューションなどのIoT製品は堅調に推移し、インターネット・セキュリティ関連製品は前年同期に比べ減少しました。

その結果、売上高は10億12百万円（同17.3%増）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

① 資産

当第1四半期連結会計期間末の流動資産は96億50百万円（前連結会計年度末比7億92百万円増）となりました。これは主として、現金及び預金が19億42百万円、仕掛品が2億円増加し、受取手形、売掛金及び契約資産が13億69百万円減少したこと等によるものです。

固定資産は36億13百万円（同1億47百万円増）となりました。これは主として、有形固定資産が2億59百万円増加し、繰延税金資産が1億9百万円減少したこと等によるものです。

この結果、資産合計は132億63百万円（同9億39百万円増）となりました。

② 負債

当第1四半期連結会計期間末の流動負債は47億44百万円（同6億1百万円増）となりました。これは主として、未払費用が4億14百万円、支払手形及び買掛金が3億54百万円、契約負債が2億5百万円が増加し、未払法人税等が2億46百万円、資産除去債務が38百万円、その他が30百万円減少したこと等によるものです。

固定負債は21億38百万円（同1億31百万円増）となりました。これは主として、資産除去債務が1億17百万円増加したこと等によるものです。

この結果、負債合計は68億82百万円（同7億32百万円増）となりました。

③ 純資産

当第1四半期連結会計期間末の純資産合計は63億80百万円（同2億6百万円増）となりました。これは主として、利益剰余金が72百万円、新株予約権が50百万円、資本金が41百万円、資本剰余金が41百万円増加したこと等によるものです。

（3）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

当第1四半期連結累計期間の業績は概ね予定通りに推移しており、第2四半期連結累計期間及び通期の業績につきましても、現時点では、2024年3月29日に発表いたしました業績予想と変更はございません。

なお、業績予想につきましては、本資料の発表日において入手可能な情報に基づき当社で判断したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想値と異なる場合があります。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2024年2月29日)	当第1四半期連結会計期間 (2024年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,486,123	4,429,057
受取手形、売掛金及び契約資産	5,647,010	4,277,814
商品及び製品	71,675	72,207
仕掛品	167,673	368,406
原材料及び貯蔵品	14,545	14,250
その他	473,639	491,357
貸倒引当金	△2,090	△2,495
流動資産合計	8,858,576	9,650,598
固定資産		
有形固定資産	921,497	1,180,534
無形固定資産	287,410	263,753
投資その他の資産		
退職給付に係る資産	340,903	342,485
繰延税金資産	1,248,377	1,139,158
その他	667,363	687,287
投資その他の資産合計	2,256,644	2,168,931
固定資産合計	3,465,552	3,613,219
資産合計	12,324,129	13,263,817
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,132,047	1,486,647
未払費用	1,609,415	2,023,528
契約負債	628,580	833,606
資産除去債務	53,400	15,000
未払法人税等	275,842	29,317
役員賞与引当金	36,700	8,500
受注損失引当金	40,760	11,960
その他	366,338	336,329
流動負債合計	4,143,083	4,744,890
固定負債		
退職給付に係る負債	1,793,310	1,807,180
資産除去債務	208,019	325,176
その他	5,700	5,700
固定負債合計	2,007,029	2,138,057
負債合計	6,150,113	6,882,947
純資産の部		
株主資本		
資本金	705,667	747,662
資本剰余金	359,667	401,662
利益剰余金	4,996,067	5,068,286
自己株式	△119	△119
株主資本合計	6,061,281	6,217,491
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	8,620	8,506
為替換算調整勘定	4,472	—
退職給付に係る調整累計額	△310,012	△300,701
その他の包括利益累計額合計	△296,919	△292,195
新株予約権	393,538	443,902
非支配株主持分	16,115	11,671
純資産合計	6,174,016	6,380,869
負債純資産合計	12,324,129	13,263,817

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

四半期連結損益計算書

第1四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2023年3月1日 至 2023年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年5月31日)
売上高	4,416,679	5,064,139
売上原価	3,346,157	3,701,222
売上総利益	1,070,522	1,362,917
販売費及び一般管理費	891,519	1,036,433
営業利益	179,002	326,484
営業外収益		
受取利息	175	173
持分法による投資利益	25,087	—
補助金収入	6,000	10,000
保険解約返戻金	33	1,296
その他	1,666	2,133
営業外収益合計	32,963	13,604
営業外費用		
売上債権売却損	174	—
持分法による投資損失	—	12,420
保険解約損	74	410
その他	32	5,679
営業外費用合計	281	18,511
経常利益	211,684	321,576
税金等調整前四半期純利益	211,684	321,576
法人税、住民税及び事業税	28,524	21,666
法人税等調整額	83,373	105,201
法人税等合計	111,897	126,868
四半期純利益	99,786	194,708
非支配株主に帰属する四半期純利益	3,201	3,055
親会社株主に帰属する四半期純利益	96,585	191,653

四半期連結包括利益計算書

第1四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2023年3月1日 至 2023年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年5月31日)
四半期純利益	99,786	194,708
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	231	△114
為替換算調整勘定	108	—
退職給付に係る調整額	12,360	9,310
その他の包括利益合計	12,700	9,196
四半期包括利益	112,487	203,905
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	109,285	200,849
非支配株主に係る四半期包括利益	3,201	3,055

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動)

YE DIGITAL, Inc. は清算手続き中であり、重要性が低下したため、当第1四半期連結会計期間より連結の範囲から除外しております。